

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu městské části Praha 17 na roky 2023 až 2027

Úvod

Střednědobý výhled rozpočtu byl sestaven v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Zákon nestanovuje rozsah a formu střednědobého výhledu rozpočtu. Podrobnost členění střednědobého výhledu rozpočtu zákon neupravuje, dává možnost zvolit míru jeho podrobnosti samostatně. Dle § 3 odst. 2 výše uvedeného zákona střednědobý výhled rozpočtu obsahuje souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů. Střednědobý výhled rozpočtu se sestavuje zpravidla na 2-5 let následujících po roce, na který se sestavuje rozpočet.

Usnesením Rady hl. m. Prahy č. 1457 ze dne 14. 6. 2021 byly schváleny Zásady pro sestavení rozpočtu (rozpočtového provizoria) HMP na rok 2022, střednědobého výhledu rozpočtu HMP do roku 2027 a dlouhodobého výhledu rozpočtu.

Povinnost sestavení střednědobého výhledu rozpočtu je dána § 2 odst. 1 a § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Nezpracování střednědobého výhledu rozpočtu je dle § 22a odst. 1 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., považováno za správní delikt.

Komentář

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu městské části je zpracován ve vazbě na platnou rozpočtovou skladbu (vyhláška MF č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů). Střednědobý výhled rozpočtu vychází nejen z analýzy hospodaření minulých let, ale také z předpokládaného rozvoje městské části v následujících letech. Městská část nemá závazky vyplývající z půjček a úvěrů.

Příjmy městské části (Tabulka č. 1)

Při návrhu daňových příjmů se vycházelo z očekávaného plnění příjmů podle jednotlivých položek rozpočtu ve vazbě na plnění v předchozích letech.

Objem nedaňových příjmů se výrazně snižuje. Jejich výše bude záviset nejen na způsobu zhodnocování volných finančních prostředků městské části, ale také na výši úrokové sazby.

Nejdůležitějším zdrojem příjmů budou příjmy z finančních vztahů z rozpočtu hl. m. Prahy a ze státního rozpočtu. Do rozpočtového výhledu jsou zahrnuty ve stejné výši, jaká byla stanovena pro rok 2022.

Objemově významným zdrojem příjmů rozpočtu budou také převody z hospodářské činnosti, a to ve výši očekávaného zisku v hospodářské činnosti v jednotlivých letech. Výše zisku bude v jednotlivých letech závislá především na výnosech, a to nejen z pronájmů bytů a nebytových prostorů, které zůstanou ve vlastnictví městské části, ale i z ostatních pronájmů majetku městské části a také na výši nákladů, které souvisejí s hospodářskou činností.

Do příjmů rozpočtu je také zapojen přebytek hospodaření - úspora finančních prostředků z hospodaření minulých let a to prostřednictvím položky financování (tato položka se skládá z případného zapojení finančních prostředků z fondu obnovy majetku – především k financování kapitálových výdajů a zapojení finančních prostředků vytvořených v minulých letech).

Do příjmů rozpočtu v jednotlivých letech není zapojena dotace z navracené daňové povinnosti z daně z příjmů právnických osob. Tato dotace bude sloužit jako rezerva na nepředvídatelné výdaje v jednotlivých letech.

Výdaje městské části

Běžné výdaje (Tabulka č. 2)

vycházejí z analýzy hospodaření v minulých letech, z potřeb, a především pak z finančních možností městské části.

Kapitálové výdaje (Tabulka č. 3)

vycházejí ze zpracovaného materiálu Výhled předpokládaných investic na roky 2023 až 2027. Od roku 2023 dochází k poklesu objemu kapitálových výdajů a případné další akce budou zařazovány dle potřeby a finančních možností městské části, případně získaných dotací.

Do návrhu rozpočtového výhledu je zapracován i příděl do sociálního fondu.

Financování

Stav finančních prostředků na bankovních účtech rozpočtového hospodaření městské části k 31. 12. 2021 byl ve výši 420 888 624,68 Kč a zahrnoval zůstatky finančních prostředků na běžných účtech, na účtech fondů, ale také termínované účty zřízené v PPF bance.

Součástí Návrhu střednědobého výhledu rozpočtu je také zapojený zisk z hospodářské činnosti, který souvisí s pronájmem a prodejem obecního majetku.

Stav finančních prostředků na bankovních účtech hospodářské činnosti městské části k 31. 12. 2021 byl ve výši 106 868 320,77 Kč.

Městská část bude usilovat o další zdroje, které by pomohly spolufinancovat její činnosti (dotace z rozpočtu hl. m. Prahy, granty ze státního rozpočtu, dotace z fondů Evropské unie, peněžní dary).